

Majandusaasta aruanne

28 -06- 2005

KONTROLLITUD

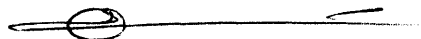
16
Elo Matsi

Ärinimi	Laporte Invest OÜ
Äriregistri kood	10641881
Aadress	Vene 19-22, Tallinn
Telefon	372 641 8868
Põhitegevusala	Konsultatsiooni- ja kinnisvarateenused
Majandusaasta algus	01.jaanuar 2004
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2004
Tegevjuht ja juhatuse liige	Orm Naarits
Lisatud dokumendid:	1. Kasumi jaotamise ettepanek 2. Osanike nimekiri

Sisukord

28 -06- 2005

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	9
Lisa 2. Rahad ja selle ekvivalendid	11
Lisa 3. Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 4. Maksunõuded ja -kohustused	12
Lisa 5. Tagatiseta võlakohustused	12
Lisa 6. Muud aktsiad ja osad	12
Lisa 7. Osakapital	13
Lisa 8. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	13
Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega	13
Juhatuse allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele	14
Kasumi jaotamise ettepanek	15
Osanike nimekiri	16



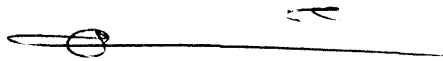
28-06-2005

Tegevusaruanne

Osühing Laporte Invest alustas tegevust 2001.aastal. OÜ Laporte Invest põhitegevusalaks on erinevad konsultatsiooniteenuste osutamine ja kinnisvaratehingud ning -arendus.

2004.aasta realiseerimine netokäive moodustas 65 917 krooni ning firma lõpetas 2004. majandusaasta kahjumiga summas 100 012 krooni.

Laporte Invest OÜ ei kasutanud palgatööjõudu ja juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmele aruandeperioodil töötasu ei makstud.



Orm Naarits
Juhatuse liige

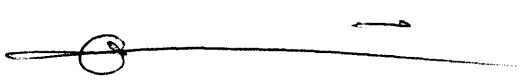
16. mail, 2005.a. Tallinnas

LAPORTE INVEST OÜ RAAMATUPIDAMISE ARUANNE 28-06-2005

Laporte Invest OÜ juhatuse deklaratsioon

Laporte Invest OÜ juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Laporte Invest OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande kinnitamishetkeks, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Laporte Invest OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.



Orm Naarits
Juhatuses liige

16. mail, 2005.a. Tallinnas

28 -06- 2005

BILANSS

OÜ Laporte Invest

AKTIVA (VARAD)

(EEK)

KÄIBEVARA

31.12.2003

31.12.2004

RAHA JA PANGAKONTOD

1 190

143 648

NÕUDED OSTJATE VASTU

OSTJATELT LAEKUMATA ARVED

930 000

-

MITMESUGUSED NÕUDED

MUUD LÜHLAJALISED NÕUDED

438 100

93 700

KOKKU

438 100

93 700

VIITLAEKUMISED

INTRESSID

27 104

-

KOKKU

27 104

-

MAKSUDE ETTEMAKSED JA TAGASINÕUDED

8 450

18 299

ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE KULUD

95 419

73 223

VARUD

OSTETUD KAUBAD MÜÜGIKS

17 155

17 155

KÄIBEVARA KOKKU

1 517 418

346 025

PÕHIVARA

PIKAAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD

MUUD AKTSLAD JA OSAD

675 500

675 500

KOKKU

675 500

675 500

PÕHIVARA KOKKU

675 500

675 500

AKTIVA (VARAD) KOKKU

2 192 918

1 021 525

28 -06- 2005

BILANSS

OÜ Laporte Invest

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)

(EEK)

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

31.12.2003

31.12.2004

VÕLAKOHUSTUSED

TAGATISETA VÕLAKOHUSTUSED

355 000

-

KOKKU

355 000

-

VÕLAD HANKIJATELE

HANKIJATELE TASUMATA ARVED

2 718

-

KOKKU

2 718

-

VIITVÕLAD

INTRESSID

24 504

-

MUUD VIITVÕLAD

1 556 049

866 890

KOKKU

1 580 553

866 890

KU LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

1 938 271

866 890

OMAKAPITAL OSAÜHINGUS

OSAKAPITAL NIMIVÄÄRTUSES

40 000

40 000

KOHUSTUSLIK RESERVKAPITAL

8 000

8 000

EELNEVATE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM

(157 231)

206 646

ARUANDEPERIOODI KASUM

363 877

(100 012)

OMAKAPITAL OSAÜHINGUS KOKKU

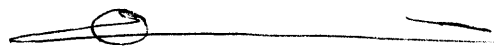
254 646

154 634

PASSIVA KOKKU

2 192 918

1 021 525



28-06-2005

KASUMIARUANNE

OÜ Laporte Invest

(EEK)

01.01.-31.12.2003

01.01.-31.12.2004

ÄRITULUD

<i>Realiseerimise netokäive</i>	224 377	65 917
ÄRITULUD KOKKU	224 377	65 917

ÄRIKULUD

<i>Kaubad, materjalid, teenused</i>	5 466	-
<i>Mitmesugused tegevuskulud</i>	180 784	150 803
<i>Põhivara kulum</i>	6 319	-
ÄRIKULUD KOKKU	192 568	150 803
ÄRIKASUM	31 809	(84 886)

FINANTSTULUD

<i>Intressitulud</i>	27 111	10 469
<i>Muud intressi ja finantstulud</i>	330 000	600
FINANTSTULUD KOKKU	357 111	11 069

FINANTSKULUD

<i>Intressikulud</i>	24 971	26 195
<i>Makstud trahvid ja viivised</i>	72	-
FINANTSKULUD KOKKU	25 043	26 195

ARUANDEPERIOODI PUHASKASUM

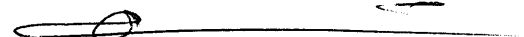
363 877

(100 012)

28 -06- 2005

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	01.01.-31.12.2003	01.01.-31.12.2004
<u>RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST</u>		
ÄRIKASUM	31 809	(84 886)
KORRIGEERIMISED KOKKU	6 319	-
<i>sh. Põhivara kulum ja väärtuse langus</i>	6 319	-
ÄRITEGEVUSEGA SEOTUD NÕUETE MUUTUS	(1 032 208)	969 451
ÄRITEGEVUSEGA SEOTUD KOHUSTUSTE MUUTUS	667 478	(27 222)
MAKSTUD INTRESSID	(25 043)	(26 195)
<u>RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU</u>	(351 645)	831 147
<u>RAHAVOOD INVESTEERIMISEST</u>		
ANTUD LAENUD	(97 400)	(8 000)
ANTUD LAENUDE TAGASIMAKSED	-	352 400
LAEKUNUD INTRESSID	357 111	11 069
<u>RAHAVOOD INVESTEERIMISTE GEVUSEST KOKKU</u>	259 711	355 469
<u>RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST:</u>		
SAADUD LAENUD	355 000	-
SAADUD LAENUDE TAGASIMAKSED	(261 950)	(1 044 159)
<u>RAHAVOOD FINANTSEERIMISTE GEVUSEST KOKKU</u>	93 050	(1 044 159)
<u>RAHAVOOD KOKKU</u>	1 115	142 458
<u>LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS:</u>		
LIKVIIDSED VARAD PERIOODI ALGUSES	74	1 190
LIKVIIDSED VARAD PERIOODI LÕPUS	1 190	143 648
KOKKU LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS:	1 115	142 458



28 -06- 2005

OÜ Laporte Invest

(EEK)

<u>OMAKAPITAL OSAÜHINGUS</u>	<u>31.12.2002</u>	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2004</u>
<u>OSAKAPITAL NIMIVÄÄRTUSES</u>	40 000	40 000	40 000
<u>KOHUSTUSLIK RESERVKAPITAL</u>	8 000	8 000	8 000
<u>EELNEVATE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM</u>	26 825	(157 231)	206 646
<u>ARUANDEPERIOODI KASUM</u>	(184 056)	363 877	(100 012)
OMAKAPITAL OSAÜHINGUS KOKKU	(109 231)	254 646	154 634

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Laporte Invest OÜ 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Laporte Invest OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Finantsvara ja –kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud kulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid otsemeetodil.

Tallinna Linnavalitsus
Registriosakond
SISSE TULNUD
rahavoogusid kajastatakse
28-06-2005

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamist on finantseeritud laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara neto müügihinnast või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitavast kasutusväärtusest. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Lisa 2. Raha ja selle ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalendid on kirjeldatud Laporte Invest OÜ bilansis summas 58 482 krooni ning jagunevad alljärgnevalt:

	Saldo 31.12.2003.a.	Saldo 31.12.2004.a.
Arveldusarve Hansapangas	1 190	143 648
Kokku	1 190	143 648

Lisa 3. Nõuded, ettemaksud ja varud

Nõuded ja ettemaksud ja varud on kirjeldatud Laporte Invest OÜ bilansis summas 664 533 krooni ning jagunevad alljärgnevalt:

	Saldo 31.12.2003.a.	Saldo 31.12.2004.a.
Ostjatelt laekumata arved	930 000	0
<i>sh ebatõenäolised laekumised</i>	0	0
Ettemaksud rendid	95 419	93 223
Kokku	1 025 419	93 223

Ettemakstud rendikuludes kirjeldatud summa krooni on ettemaksud AS Nordea Finance Estonia rendilepingu nr20032095 järgi.

Deebitor	Intress	Jääk 31.12.2003	Jääk 31.12.2004
Turbokon OÜ	0%	85 700	93 700
Indian Settlers OÜ	0%	352 400	0

28-06-2005

Lisa 4. Maksud

Käibemaksu ettemaks on kirjeldatud Laporte Invest OÜ bilansis summas 18 299 krooni.

	Saldo 31.12.2003.a.	Saldo 31.12.2004.a.
Käibemaks	+8 450	+18 299

Maksuvõlad on jooksva iseloomuga. 31.12.2004.a. bilansis kirjeldatud ettemaksud-kohustused on aruande kinnitamishetkeks muutunud.

Lisa 5. Tagatiseta võlakohustused.

Laporte Invest OÜ poolt 2003.a. saadud laenud on kajastatud bilansi passivas muude lühiajaliste kreditoorsete võlgnevustena alljärgnevalt:

Kreeditor	Intress	Jääk 31.12.2003	Jääk 31.12.2004
R.A.S.Ü. Invest OÜ	0%	355 000	0
O.Naarits	0%	1 556 049	866 890

Lisa 3. Muud aktsiad ja osad.

Laporte Invest OÜ poolt investeeritud vahendid on kajastatud bilansi põhivaras muude osadena alljärgnevalt:

Nimetus	Nominaal	Soetamisaeg	Investeering.
Turbokon OÜ osa	8 800	05.08.2003.a.	8 800
Turbokon OÜ osa	4 500	27.11.2003.a.	666 700

Turbokon OÜ omakapitali struktuur on järgmine:

	31.12.2002	31.12.2003	31.12.2004
OMAKAPITAL OSAÜHINGUS			
OSAKAPITAL NIMIVÄÄRTUSES	40 000	40 000	40 000
EELNEVATE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM	-	(195 270)	(1 020 910)
ARUANDEPERIOODI KAHJUM	(195 270)	(825 639)	3 558 607
OMAKAPITAL OSAÜHINGUS KOKKU	(155 270)	(980 910)	2 577 697

Lisa 7. Osakapital

28 -06- 2005

Põhikirja kohaselt on Laporte Invest OÜ miinimumkapital 40 000 krooni ning koosneb ühest 40 000 kroonisest osast. Omakapitali struktuur ning muutused on toodud käesolevas aruandes lk 5.

Lisa 8. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

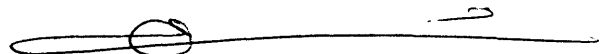
Laporte Invest OÜ realiseerimise netokäive, kokku summas 65 917 krooni, moodustus erinevatest tuludest Eesti Vabariigi residentidelt.

Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse aktsiaseltsi juhatuse ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud osaühingu juhatuse ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted. Lähtudes eelnevast, Laporte Invest OÜ ei sooritanud tehinguid seotud osapooltega.

Juhatuse liikmetele makstud tasud

Laporte Invest OÜ on aruandeaastal ei makstud juhatuse liikmele tasusid. Töösuhteid reguleerivate lepingute ennetähtaegse lõpetamise korral juhatuse liikmele hüvitist ei maksta. Juhatuse liikmel ei ole ka optsioone Laporte Invest OÜ osade omandamiseks.



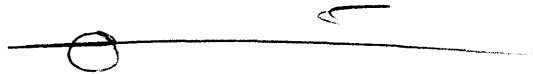
28 -06- 2005

**Juhatuse allkirjad Laporte Invest OÜ 31.12.2004.a. lõppenud
majandusaasta aruandele**

Laporte Invest OÜ juhatus on koostanud 2004. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande esitamiseks osanike üldkoosolekule.

Laporte Invest OÜ majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja selle lisadest ning audiitori järeldusotsusest. Laporte Invest OÜ juhatus kinnitab oma parimas teadmises käesolevas aruandes sisalduvate raamatupidamisaruannete ja muu informatsiooni õigsust ja täielikkust ning vastavust Laporte Invest OÜ majandustegevusele ning finantsseisundile.

Laporte Invest OÜ 2004.aastaaruande on allkirjastanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.



Orm Naarits
Juhatuse liige

16. mail, 2005.a. Tallinnas

Laporte Invest OÜ juhatuse ettepanek kasumijaotamise osas

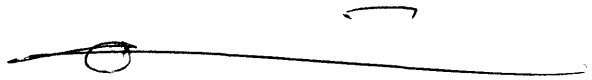
28 -06- 2005

Laporte Invest OÜ juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2004. majandusaasta kasum alljärgnevalt:

Eelmiste perioodide kahjum	206 646
2004. aasta puhaskasum	-100 012

Jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2004.a. seega 106 634 krooni.

Juhatus teeb ettepaneku kasumit mitte jaotada. Jaotamata kasumi jääk seisuga 31.12.2004 EEK 106 634.



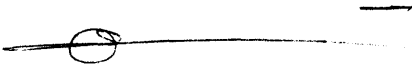
Orm Naarits
Juhatuses liige

16. mail, 2005.a. Tallinnas

Laporte Invest OÜ osanike nimekiri Laporte Invest OÜ 31.12.2004a. 2005
lõppenud majandusaasta aruandele kinnitamise seisuga.

Osanik	Aadress	Isikukood	Osa nimiväärtus
Orm Naarits	Harju maakond, Tallinn	36609290272	1 osa 40 000 krooni

OSAKAPITAL KOKKU: 40 000


Orm Naarits
Juhatuse liige

16. mail, 2005.a. Tallinnas